

拠点区分 資金収支計算書

第1号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 信愛会
拠点区分名 : しんあい保育園拠点

1頁
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支				
収入				
保育事業収入	151,875,000	152,213,927	338,927	
委託費収入	131,590,000	131,581,300	8,700	
利用者等利用料収入	500,000	482,961	17,039	
利用者等利用料収入(一般)	500,000	482,961	17,039	
その他の事業収入	19,785,000	20,149,666	364,666	
補助金事業収入(公費)	14,000,000	14,095,566	95,566	
補助金事業収入(一般)	2,000,000	2,269,100	269,100	
受託事業収入(公費)	3,785,000	3,785,000	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	7,000	10,687	3,687	
その他の収入	2,560,000	2,666,394	106,394	
受入研修費収入	40,000	93,000	53,000	
利用者等外給食費収入	1,800,000	1,851,120	51,120	
雑収入	720,000	722,274	2,274	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	154,442,000	154,891,008	449,008	
支出				
人件費支出	107,035,000	105,868,354	1,166,646	
職員給料支出	38,000,000	37,841,385	158,615	
職員賞与支出	8,140,000	8,139,488	512	
非常勤職員給与支出	44,999,000	44,104,005	894,995	
派遣職員費支出	851,000	850,028	972	
退職給付支出	1,408,000	1,408,000	0	
法定福利費支出	13,637,000	13,525,448	111,552	
事業費支出	15,864,000	14,916,637	947,363	
給食費支出	8,700,000	8,602,306	97,694	
保健衛生費支出	370,000	313,831	56,169	
医療費支出	20,000	1,130	18,870	
保育材料費支出	1,800,000	1,568,433	231,567	
水道光熱費支出	3,200,000	3,100,302	99,698	
消耗器具備品費支出	1,500,000	1,101,702	398,298	
保険料支出	109,000	108,500	500	
車輛費支出	160,000	120,433	39,567	
雑支出	5,000	0	5,000	
事務費支出	9,743,000	8,942,146	800,854	
福利厚生費支出	1,160,000	1,156,788	3,212	
職員被服費支出	15,000	13,010	1,990	
旅費交通費支出	42,000	41,858	142	
研修研究費支出	488,000	487,674	326	
事務消耗品費支出	1,200,000	1,062,150	137,850	
印刷製本費支出	21,000	2,160	18,840	
修繕費支出	1,700,000	1,239,178	460,822	
通信運搬費支出	300,000	269,177	30,823	
会議費支出	200,000	169,264	30,736	
広報費支出	360,000	347,436	12,564	
業務委託費支出	2,050,000	2,009,136	40,864	
手数料支出	50,000	35,199	14,801	
保険料支出	23,000	22,640	360	
賃借料支出	480,000	461,190	18,810	
租税公課支出	90,000	86,800	3,200	
保守料支出	1,220,000	1,219,540	460	
渉外費支出	10,000	0	10,000	
諸会費支出	194,000	194,000	0	
雑支出	140,000	124,946	15,054	
支払利息支出	763,000	762,051	949	
その他の支出	2,100,000	1,977,233	122,767	
利用者等外給食費支出	2,050,000	1,977,233	72,767	
雑支出	50,000	0	50,000	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	135,505,000	132,466,421	3,038,579	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	18,937,000	22,424,587	3,487,587	
施設整備等による収支				
収入				

拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 信愛会

拠点区分名 : しんあい保育園拠点

2頁

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等補助金収入	879,000	879,000	0	
設備資金借入金元金償還補助金収入	879,000	879,000	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	879,000	879,000	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	5,028,000	5,028,000	0	
固定資産取得支出	1,487,000	1,482,340	4,660	
車輦運搬具取得支出	179,000	178,740	260	
器具及び備品取得支出	778,000	777,600	400	
構築物取得支出	530,000	526,000	4,000	
固定資産除却・廃棄支出	24,000	24,000	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	207,000	206,892	108	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	6,746,000	6,741,232	4,768	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	5,867,000	5,862,232	4,768	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	132,000	131,200	800	
退職給付引当資産取崩収入	132,000	131,200	800	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	132,000	131,200	800	
支 出				
積立資産支出	8,428,000	8,386,400	41,600	
退職給付引当資産支出	428,000	386,400	41,600	
保育所施設設備整備積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	3,600,000	3,600,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	12,028,000	11,986,400	41,600	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	11,896,000	11,855,200	40,800	
予備費支出(10)	1,174,000	—	1,174,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	4,707,155	4,707,155	
前期末支払資金残高(12)	22,236,792	22,236,792	0	
当期末支払資金残高(11+12)	22,236,792	26,943,947	4,707,155	

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 信愛会
拠点区分名 : しんあい保育園拠点

1頁
(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
サービス活動増減の部				
収 益				
保育事業収益		152,213,927	155,251,280	3,037,353
委託費収益		131,581,300	134,077,120	2,495,820
利用者等利用料収益		482,961	538,912	55,951
利用者等利用料収益(一般)		482,961	538,912	55,951
その他の事業収益		20,149,666	20,635,248	485,582
補助金事業収益(公費)		14,095,566	14,535,748	440,182
補助金事業収益(一般)		2,269,100	2,376,500	107,400
受託事業収益(公費)		3,785,000	3,723,000	62,000
経常経費寄附金収益		0	0	0
その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計(1)		152,213,927	155,251,280	3,037,353
費 用				
人件費		105,155,101	109,135,904	3,980,803
職員給料		37,841,385	40,601,788	2,760,403
職員賞与		4,102,561	3,774,213	328,348
賞与引当金繰入		5,081,000	5,989,000	908,000
非常勤職員給与		42,821,005	41,302,847	1,518,158
派遣職員費		850,028	3,727,567	2,877,539
退職給付費用		1,663,200	1,694,600	31,400
法定福利費		12,795,922	12,045,889	750,033
事業費		14,916,637	15,129,050	212,413
給食費		8,602,306	8,621,557	19,251
保健衛生費		313,831	319,818	5,987
医療費		1,130	490	640
保育材料費		1,568,433	1,565,713	2,720
水道光熱費		3,100,302	2,950,294	150,008
消耗器具備品費		1,101,702	1,526,763	425,061
保険料		108,500	108,500	0
車輦費		120,433	35,915	84,518
事務費		9,326,808	9,379,232	52,424
福利厚生費		1,156,788	1,153,317	3,471
職員被服費		13,010	235,263	222,253
旅費交通費		41,858	28,752	13,106
研修研究費		487,674	387,510	100,164
事務消耗品費		1,062,150	1,273,170	211,020
印刷製本費		2,160	20,088	17,928
修繕費		1,239,178	772,608	466,570
通信運搬費		269,177	260,076	9,101
会議費		169,264	188,939	19,675
広報費		347,436	70,200	277,236
業務委託費		2,009,136	1,881,220	127,916
手数料		35,199	33,282	1,917
保険料		159,430	169,770	10,340
賃借料		671,142	657,480	13,662
租税公課		86,800	80,400	6,400
保守料		1,257,460	1,231,479	25,981
諸会費		194,000	194,000	0
雑費		124,946	741,678	616,732
減価償却費		13,862,766	13,517,158	345,608
国庫補助金等特別積立金取崩額		6,610,795	6,610,797	2
徴収不能額		0	0	0
徴収不能引当金繰入		0	0	0
その他の費用		0	0	0
サービス活動費用計(2)		136,650,517	140,550,547	3,900,030
サービス活動増減差額(3=1-2)		15,563,410	14,700,733	862,677
サービス活動外増減の部				
収 益				
借入金利息補助金収益		0	0	0
受取利息配当金収益		10,687	9,849	838
その他のサービス活動外収益		2,666,394	2,027,156	639,238
受入研修費収益		93,000	81,000	12,000
利用者等外給食収益		1,851,120	1,897,560	46,440
雑収益		722,274	48,596	673,678
サービス活動外収益計(4)		2,677,081	2,037,005	640,076
費 用				

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 信愛会
拠点区分名 : しんあい保育園拠点

2頁
(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
	支払利息	762,051	824,900	62,849
	その他のサービス活動外費用	2,051,486	3,763,322	1,711,836
	利用者等外給食費	1,977,233	1,877,581	99,652
	雑損失	74,253	1,885,741	1,811,488
	サービス活動外費用計(5)	2,813,537	4,588,222	1,774,685
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	136,456	2,551,217	2,414,761
	経常増減差額(7=3+6)	15,426,954	12,149,516	3,277,438
特別増減の部				
	収 益			
	施設整備等補助金収益	879,000	879,000	0
	設備資金借入金元金償還補助金収益	879,000	879,000	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	13,800	78,200	64,400
	退職給付引当金戻入益	13,800	16,000	2,200
	その他の特別収益	0	62,200	62,200
	特別収益計(8)	892,800	957,200	64,400
	費 用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	31,572	3	31,569
	器具及び備品売却損・処分損	31,572	3	31,569
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	879,000	879,000	0
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	3,600,000	3,600,000	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	4,510,572	4,479,003	31,569
	特別増減差額(10=8-9)	3,617,772	3,521,803	95,969
	当期活動増減差額(11=7+10)	11,809,182	8,627,713	3,181,469
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	47,774,669	42,146,956	5,627,713
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	59,583,851	50,774,669	8,809,182
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	8,000,000	3,000,000	5,000,000
	保育所施設設備整備積立金積立額	8,000,000	3,000,000	5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	51,583,851	47,774,669	3,809,182

第 3 号第 4 様式

拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 信愛会

拠点区分名 : しんあい保育園拠点

(単位: 円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	37,550,890	33,643,231	3,907,659	流動負債	20,922,835	22,630,331	△ 1,707,496
現金預金	22,996,851	15,996,341	7,000,510	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	2,549,970	5,497,750	△ 2,947,780	事業未払金	10,248,654	10,201,655	46,999
未収金	155,790	162,810	△ 7,020	その他の未払金	299,489	1,154,384	△ 854,895
未収補助金	11,829,366	11,967,448	△ 138,082	1年以内返済予定設備資金借入金	5,028,000	5,028,000	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	206,892	206,892	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
立替金	18,913	18,882	31	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	0	0	0
前払費用	0	0	0	預り金	58,800	50,400	8,400
仮払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
平準化資産	0	0	0	前受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	前受収益	0	0	0
				拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	5,081,000	5,989,000	△ 908,000
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	245,237,399	249,858,459	△ 4,621,060	固定負債	56,200,791	61,284,083	△ 5,083,292
基本財産	176,376,197	185,785,679	△ 9,409,482	設備資金借入金	53,213,000	58,241,000	△ 5,028,000
土地	0	0	0	リース債務	299,027	505,919	△ 206,892
建物	176,376,197	185,785,679	△ 9,409,482	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				退職給付引当金	2,688,764	2,537,164	151,600
その他の固定資産	68,861,202	64,072,780	4,788,422	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0	負債の部合計	77,123,626	83,914,414	△ 6,790,788
建物	131,872	1,048,280	△ 916,408	純資産の部			
構築物	11,862,289	13,091,622	△ 1,229,333	基本金	0	0	0
車輛運搬具	236,643	112,699	123,944	国庫補助金等特別積立金	104,280,812	110,012,607	△ 5,731,795
器具及び備品	3,240,333	3,990,160	△ 749,827	その他の積立金	49,800,000	41,800,000	8,000,000
建設仮勘定	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	保育所施設設備整備積立金	49,800,000	41,800,000	8,000,000
権利	0	0	0	次期繰越活動増減差額	51,583,851	47,774,669	3,809,182
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(11,809,182)	(8,627,713)	(3,181,469)
無形リース資産	505,919	712,811	△ 206,892				
退職給付引当資産	2,688,764	2,537,164	151,600				
人件費積立資産	0	0	0				
保育所施設設備整備積立資産	49,800,000	41,800,000	8,000,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	395,382	780,044	△ 384,662				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	205,664,663	199,587,276	6,077,387
資産の部合計	282,788,289	283,501,690	△ 713,401	負債及び純資産の部合計	282,788,289	283,501,690	△ 713,401

計算書類に対する注記（しんあい保育園拠点用）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)によっている。

②上記以外の有価証券

・時価のあるもの

市場価格に基づく時価法によっている。

・時価のないもの

取得価額による

（2）たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品

最終仕入原価法による原価法によっている。

（3）固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③リース資産(所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産)

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

④長期前払費用

定額法によっている。

（4）引当金の計上基準

①徴収不能引当金

債権の徴収不能に備えるため、一括評価債券については過去の徴収不能額の発生割合により個別評価債券については、個別に徴収可能性を勘案して見込額を計上している。

②賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため当期末における退職給付債務に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上している。

④役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員報酬規程に基づく期末要支給額を計上している。

（5）消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当金共済制度及び静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

（1）しんあい保育園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

（2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。

（3）拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	185,785,679	830,900	10,240,382	176,376,197
合計	185,785,679	830,900	10,240,382	176,376,197

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし

6. 担保に供している資産

・担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産)	176,376,197 円
計	176,376,197 円

・担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	58,241,000 円
計	58,241,000 円

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	257,877,415	81,501,218	176,376,197
建物(その他固定資産)	597,971	466,099	131,872
構築物	25,057,800	13,195,511	11,862,289
車両運搬具	353,241	116,598	236,643
器具及び備品	21,077,264	17,836,931	3,240,333
合計	304,963,691	113,116,357	191,847,334

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

10. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を

明らかにするために必要な事項。

該当なし